

13 พฤศจิกายน 2562

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่บริษัท ทีดับบลิวแชนด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้นำส่งงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว บริษัทฯ ขอเรียนชี้แจงการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

ผลการดำเนินงาน

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม 930.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 864.90 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 65.23 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 7.54 ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- รายได้จากการขายและบริการจำนวน 912.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 839.97 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 72.09 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 8.58 เนื่องจากงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายโทรศัพท์เคลื่อนที่และอุปกรณ์เสริมเพิ่มขึ้น
- รายได้สนับสนุนการขาย เป็นจำนวนเงิน 11.46 ล้านบาท ลดลงจาก 15.07 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 3.61 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 23.95 เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยขายโทรศัพท์เคลื่อนที่และอุปกรณ์เสริมตามโปรโมชั่นของผู้จำหน่าย จึงส่งผลให้ได้รับเงินค่าสนับสนุนการขายจากผู้จำหน่าย
- รายได้อื่น เป็นจำนวนเงิน 6.61 ล้านบาท ลดลงจาก 9.86 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 3.25 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 32.96 รายได้อื่นส่วนใหญ่เป็นดอกเบี้ยรับจากเงินฝากประจำ ดอกเบี้ยรับตามสัญญาเช่าทางการเงินและกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
- ต้นทุนขายและบริการ จำนวน 833.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 762.77 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจาก บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดจำหน่ายสินค้าเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน
- ค่าใช้จ่ายในการขายในไตรมาสที่ 3 จำนวน 22.40 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 22.41 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 0.01 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 0.04 สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหารในไตรมาสที่ 3 จำนวน 41.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 38.25 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนเงิน 2.89 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 7.56 เนื่องจากค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปตามภาวะเศรษฐกิจ
- ต้นทุนทางการเงิน จำนวน 26.87 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 26.07 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 0.80 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 3.07

- ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ สำหรับไตรมาสที่ 3 เป็นจำนวน 2.44 ล้านบาท ลดลงจาก 3.88 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 1.44 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 37.11 เนื่องจากผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น
- กำไรสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 3.75 ล้านบาท ลดลงจากกำไรของงวดเดียวกันของปีก่อนหลังส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมแล้วจำนวน 12.46 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น

ฐานะการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 เป็นจำนวน 4,922.98 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวน 5,015.61 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวนเงิน 92.63 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 1.85 ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80.45 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนร้อยละ 19.55 โดยรายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 เป็นจำนวน 1,559.12 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 1,423.17 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 135.95 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 9.55 ลูกหนี้การค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการ โดยการให้เครดิตลูกค้าเพิ่มขึ้นสำหรับลูกหนี้อื่นสำหรับการดำเนินงานประกอบด้วย เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า รายได้ค้างรับ เงินตรงจ่ายในการดำเนินงาน และดอกเบี้ยค้างรับ
- สินค้าคงเหลือของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์เสริม รวมถึงขยะที่เป็นวัตถุดิบเพื่อผลิตพลังงานไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 มีจำนวน 1,573.05 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวน 1,523.81 ล้านบาทเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 49.24 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 3.23
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 เป็นจำนวน 21.08 ล้านบาท ลดลงจาก 37.03 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คิดเป็นจำนวนเงิน 15.95 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 43.07 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อยได้โอนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินเป็นอาคารเพื่อดำเนินงานและ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
- โครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 เป็นจำนวน 448.93 ล้านบาท ลดลงจาก 453.86 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คิดเป็นเงิน 4.93 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 1.09 เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการตัดจำหน่ายอาคารชุดโครงการเดอะเพเซอร์พัตยา

สภาพคล่อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 จำนวน 190.22 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 259.57 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 57.71 โดยมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินสดดังนี้

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 83.89 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการลดลงของสินค้าคงเหลือและสินทรัพย์อื่น
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 32.28 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดจ่ายเพื่อซื้อบริษัทย่อย

- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 294.08 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 เท่ากับ 1.95 เท่า โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.98 เท่า

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม จำนวน 2,185.25 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เท่ากับ 2,737.73 ล้านบาท ส่งผลทำให้อัตรานี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.80 เท่าลดลงจาก 0.86 เท่า ของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายกิตติพงษ์ กิตติภัสสร)

กรรมการบริษัท